

证券代码：874799

证券简称：冠联新材

主办券商：广发证券

江苏冠联新材料科技股份有限公司信息披露管理制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、 审议及表决情况

公司董事会于 2025 年 11 月 28 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于修订无需提交股东会审议的公司治理相关制度的议案》。议案表决结果：同意 7 票；反对 0 票；弃权 0 票。

二、 分章节列示制度的主要内容

江苏冠联新材料科技股份有限公司 信息披露管理制度

第一章 总则

第一条 为规范江苏冠联新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）及其它信息披露义务人的信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和中国证监会发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规、规范性文件及全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）的相关规定和《江苏冠联新材料科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），结合本公司实际情况，制定本制度。

第二条 公司及其股东、实际控制人、董事、高级管理人员等相关信息披露

义务人从事对公司股票及其衍生品价格可能产生重大影响的行为或发生对公司股票及其衍生品价格可能产生重大影响的事件的信息披露、保密等事宜，适用本制度。

第三条 公司信息披露的原则：

（一）及时披露所有对公司股票及其衍生品价格可能产生重大影响的信息。

（二）公司及相关信息披露义务人应当真实、准确、完整、及时地披露信息，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）公司及相关信息披露义务人应当同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东有平等的机会获得信息，不得向单个或部分投资者透露或泄漏。

第四条 公司及公司董事、高级管理人员应当根据法律、行政法规、规范性文件以及全国股转公司的相关规定，忠实、勤勉地履行职责，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

第五条 公司及相关信息披露义务人依法披露信息，应当将公告文稿和相关备查文件报送证券交易所审核、登记，在中国证监会指定的媒体发布，并报送公司注册地证监局，以及置备于公司住所供社会公众查阅。

第六条 公司及相关信息披露义务人在公司网站及其他媒体发布信息的时间不得先于指定媒体，不得以新闻发布会或者答记者问等任何形式代替应当履行的报告、公告义务，不得以定期报告形式代替应当履行的临时报告义务。

第七条 公司信息披露文件应采用中文文本。同时采用外文文本的，应保证两种文本的内容一致。两种文本发生歧义的，以中文文本为准。

第八条 公司及相关信息披露义务人应当关注公共传媒（包括主要网站）关于公司的报道，以及公司股票及其衍生品种的交易情况，及时向有关方面了解真实情况，在规定期限内如实回复全国股转公司就上述事项提出的问询，并按照全国股转公司的相关规定和要求，及时、真实、准确、完整地就相关情况作出公告。

第九条 公司应当配备信息披露所必需的通讯设备，并保证对外咨询电话的畅通。

第十条 公司披露信息时，应当以客观事实或者具有事实基础的判断和意见

为依据，如实反映实际情况，不得有虚假记载。

应当使用事实描述性语言，保证其内容简明清晰、通俗易懂，突出事件实质，不得含有任何宣传、广告、恭维或者夸大等性质的词句，不得有误导性陈述。

第十一条 出现下列情形之一的，公司和相关信息披露义务人应当及时披露重大事项：

- （一）董事会或者审计委员会已就该重大事项形成决议；
- （二）有关各方已就该重大事项签署意向书或者协议；
- （三）董事或者高级管理人员已知悉该重大事项；
- （四）其他发生重大事项的情形。

公司筹划的重大事项存在较大不确定性，立即披露可能会损害公司利益或者误导投资者，且有关内幕信息知情人已书面承诺保密的，公司可以暂不披露，但最迟应当在该重大事项形成最终决议、签署最终协议、交易确定能够达成时对外披露。

相关信息确实难以保密、已经泄露或者出现市场传闻，导致公司股票交易价格发生大幅波动的，公司应当立即披露相关筹划和进展情况。

第十二条 公司拟披露的信息属于国家机密、商业秘密或者全国股转公司认可的其他情形，按相关规定披露或者履行相关义务可能导致其违反国家有关保密法律、行政法规规定或损害公司利益的，可以向全国股转公司申请豁免披露或者履行相关义务。

第十三条 公司发生的或与之相关的事件没有达到全国股转公司股票上市规则规定的披露标准，或者没有相关规定，但公司董事会或者全国股转公司认为该事件可能对公司股票交易价格产生较大影响的，公司应当比照本制度及时披露。

第二章 信息披露的内容及披露标准

第一节 公开转让说明书、募集说明书

第十四条 公司编制公开转让说明书应符合全国股转公司、中国证监会的相

关规定。凡是对投资者作出投资决策有重大影响的信息，均应在公开转让说明书中披露。

公司在报送申请文件后，发生应予披露事项的，应按规定及时履行信息披露义务。

申请文件受理后，公司应按规定履行预先披露程序。

第十五条 公司董事、高级管理人员应当对公开转让说明书签署书面确认意见，保证所披露的信息真实、准确、完整。

公开转让说明书应加盖公司公章。

第十六条 公司股票发行前应在全国股转公司网站和中国证监会指定网站全文刊登公开转让说明书，同时在中国证监会指定报刊刊登提示性公告，告知投资者网上刊登的地址及获取文件的途径。

公司可以将公开转让说明书及有关附件刊登于其他报刊和网站，但披露内容应完全一致，且不得早于在交易所网站、中国证监会指定报刊和网站的披露时间。

第十七条 公司董事、高级管理人员应当对上市公告书签署书面确认意见，保证所披露的信息真实、准确、完整。

第十八条 公开转让说明书引用保荐人、证券服务机构的专业意见或者报告的，相关内容应当与保荐人、证券服务机构出具的文件内容一致，确保引用保荐人、证券服务机构的意见不会产生误导。

第十九条 本制度第十四条至十八条关于公开转让说明书的规定适用于公司债券募集说明书。

第二十条 公司在非公开发行新股后，应当依法披露发行情况报告书。

第二节 定期报告

第二十一条 公司应披露的定期报告包括年度报告、中期报告，可以披露季度报告，中国证监会、全国股转公司另有规定的，从其规定。凡是对投资者作出投资决策有重大影响的信息，均应当披露。

第二十二条 年度报告应当在每个会计年度结束之日起4个月内，中期报告

应当在每个会计年度的上半年结束之日起 2 个月内编制完成并披露；披露季度报告的，应当在每个会计年度第 3 个月、9 个月结束后的 1 个月内编制完成并披露。

第一季度季度报告的披露时间不得早于上一年度年度报告的披露时间。

第二十三条 年度报告应当记载以下内容：

- （一）公司基本情况；
- （二）主要会计数据和财务指标；
- （三）公司股票、债券发行及变动情况，报告期末股票、债券总额、股东总数，公司前 10 大股东持股情况；
- （四）持股 5%以上股东、控股股东及实际控制人情况；
- （五）董事、高级管理人员的任职情况、持股变动情况、年度报酬情况；
- （六）董事会报告；
- （七）管理层讨论与分析；
- （八）报告期内重大事件及对公司的影响；
- （九）财务会计报告和审计报告全文；
- （十）中国证监会规定的其他事项。

第二十四条 中期报告应当记载以下内容：

- （一）公司基本情况；
- （二）主要会计数据和财务指标；
- （三）公司股票、债券发行及变动情况、股东总数、公司前 10 大股东持股情况，控股股东及实际控制人发生变化的情况；
- （四）管理层讨论与分析；
- （五）报告期内重大诉讼、仲裁等重大事件及对公司的影响；
- （六）财务会计报告；
- （七）中国证监会规定的其他事项。

第二十五条 季度报告应当记载以下内容：

- （一）公司基本情况；
- （二）主要会计数据和财务指标；
- （三）中国证监会规定的其他事项。

第二十六条 公司董事、高级管理人员应当对定期报告签署书面确认意见。

审计委员会应当提出书面审核意见，说明董事会的编制和审核程序是否符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告的内容是否能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

董事、高级管理人员对定期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或者存在异议的，应当陈述理由和发表意见，并予以披露。

第二十七条 公司预计经营业绩发生亏损或者发生大幅变动的，应当及时进行业绩预告。

第二十八条 在定期报告披露前出现业绩泄露，或者出现业绩传闻且公司股票及其衍生品种交易出现异常波动的，公司应及时披露本报告期相关财务数据（无论是否已经审计）。

第二十九条 年度报告、中期报告和季度报告的格式及编制规则，按中国证监会和全国股转公司的相关规定执行。

第三十条 定期报告中财务会计报告被出具非标准审计报告的，公司董事会应当针对该审计意见涉及事项作出专项说明。

第三十一条 公司应当认真对待全国股转公司对其定期报告的事后审核意见，及时回复全国股转公司的问询，并按要求对定期报告有关内容作出解释和说明。如需披露更正或补充公告并修改定期报告的，公司应当在履行相应程序后公告，并在指定网站上披露修改后的定期报告全文。

第三节 临时报告

第三十二条 临时报告是指公司按照法律、行政法规、部门规章和规范性文件发布的除定期报告以外的公告，包括但不限于重大事项公告、董事会决议、审计委员会决议、股东会决议、应披露的交易、关联交易、其他应披露的重大信息等。

临时报告（审计委员会公告除外）由公司董事会发布并加盖董事会公章。

第三十三条 公司召开董事会会议，应在会议结束后及时将董事会决议（包括所有提案均被否决的董事会决议）报全国股转公司备案。

（一）董事会决议涉及须经股东会表决的事项或者重大信息的，公司应及时

披露；全国股转公司认为有必要披露的其他事项的，公司也应及时披露。

（二）董事会决议涉及重大事项，需要按照中国证监会有关规定或者全国股转公司制定的公告格式指引进行公告的，公司应分别披露董事会决议公告和相关重大事项公告。

第三十四条 公司召开审计委员会会议，应在会议结束后及时将审计委员会决议报送全国股转公司备案，经全国股转公司登记后公告。

第三十五条 公司召开股东会会议，应在年度股东会召开二十日前或者临时股东大会召开十五日前，以公告方式向股东发出股东会通知；并在股东会结束当日，将股东会决议公告文稿、股东会决议和法律意见书报送全国股转公司，经全国股转公司登记后披露股东会决议公告。

（一）股东会因故出现延期或取消的情形，公司应在原定召开日期的至少二个交易日之前发布通知，说明延期或取消的具体原因。延期召开股东会的，公司在通知中公布延期后的召开日期。

（二）股东会召开前十日股东提出临时提案的，公司应在收到提案后两日内发出股东会补充通知，并披露提出临时提案的股东姓名或名称、持股比例和新增提案的内容。

（三）股东自行召集股东会时，应在发出股东会通知前书面通知公司董事会并将有关文件报送全国股转公司备案。

（四）股东会会议期间发生突发事件导致会议不能正常召开的，公司应立即向全国股转公司报告，说明原因并披露相关情况。

（五）公司在股东会上不得披露、泄漏未公开重大信息。

第三十六条 发生可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件，投资者尚未得知时，公司应立即披露，说明事件的起因、目前的状态和可能产生的影响。

前款所称重大信息包括：

（一）公司的经营方针和经营范围的重大变化；

（二）公司的重大投资行为和重大的购置财产的决定，公司在一年内购买、出售重大资产超过公司资产总额百分之三十，或者公司营业用主要资产的抵押、质押、出售或者报废一次超过该资产的百分之三十；

（三）公司订立重要合同、提供重大担保或者从事关联交易，可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重要影响；

（四）公司发生重大债务和未能清偿到期重大债务的违约情况，或者发生大额赔偿责任，公司债券信用评级发生变化；

（五）公司发生重大亏损或者超过上年末净资产百分之十的重大损失，公司预计经营业绩发生亏损或者发生大幅变动；

（六）公司生产经营的外部条件发生的重大变化；

（七）公司的董事或者总经理发生变动，董事长或者总经理无法履行职责；

（八）持有公司 5%以上股份的股东或者实际控制人持有股份或者控制公司的情况发生较大变化，公司的实际控制人及其控制的其他企业从事与公司相同或者相似业务的情况发生较大变化；

（九）公司分配股利、增资的计划，公司股权结构或者生产经营状况发生重大变化，公司减资、合并、分立、解散及申请破产的决定，或者依法进入破产程序、被责令关闭；

（十）涉及公司的重大诉讼、仲裁，股东会、董事会决议被依法撤销或者宣告无效；

（十一）公司或者其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚，公司董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规或者职务犯罪被纪检监察机关采取留置措施且影响其履行职责，除董事长或者总经理外的公司其他董事、高级管理人员因身体、工作安排等原因无法正常履行职责达到或者预计达到三个月以上，或者因涉嫌违法违规被有权机关采取强制措施且影响其履行职责；

（十二）新公布的法律、法规、规章、行业政策可能对公司产生重大影响；

（十三）董事会就发行新股或者其他再融资方案、股权激励方案形成相关决议，公司开展股权激励、回购股份、重大资产重组、资产分拆上市或者挂牌；

（十四）法院裁决禁止控股股东转让其所持股份，任一股东所持公司 5%以上股份被质押、冻结、司法拍卖、托管、设定信托或者被依法限制表决权，或者出现被强制过户风险；

（十五）公司重大资产抵押、质押、出售、转让、报废，主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，主要银行账户被冻结；

（十六）主要或者全部业务陷入停顿；

（十七）公司新增借款或者对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十，公司放弃债权或者财产超过上年末净资产的百分之十；

（十八）获得大额政府补贴等可能对公司资产、负债、权益或者经营成果产生重大影响的额外收益；

（十九）变更会计政策、会计估计；

（二十）因前期已披露的信息存在差错、未按规定披露或者虚假记载，被有关机关责令改正或者经董事会决定进行更正；

（二十一）聘任或者解聘为公司审计的会计师事务所；

（二十二）公司主要债务人出现资不抵债或者进入破产程序，公司对相应债权未提取足额坏账准备；

（二十三）公司计提大额资产减值准备；

（二十四）公司出现股东权益为负值；

（二十五）中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。

第三十七条 公司重大信息的披露标准

本制度第三十六条所列的重大信息披露标准按照法律、法规、规范性文件及全国股转公司对信息披露的有关规定执行。

第三十八条 公司应在最先发生的以下任一时点，及时履行重大信息的信息披露义务：

（一）董事会或者审计委员会就该重大信息形成决议时；

（二）有关各方就该重大信息签署意向书或者协议时；

（三）董事或者高级管理人员知悉该重大信息发生并报告时。

在前款规定的时点之前出现下列情形之一的，公司应及时披露相关事项的现状、可能影响事件进展的风险因素：

（一）该重大事件难以保密；

（二）该重大事件已经泄露或者市场出现传闻；

（三）公司股票及其衍生品种出现异常交易情况。

第三十九条 公司披露重大事件后，已披露的重大事件出现可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的进展或者变化的，应及时披露进展或者变化情况可能产生的影响。

第四十条 公司控股子公司发生本制度第三十六条规定的重大信息，可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的，公司应当履行信息披露义务。

公司参股公司发生可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的事件的，公司应当履行信息披露义务。

第四十一条 涉及公司的收购、合并、分立、发行股份、回购股份等行为导致公司股本总额、股东、实际控制人等发生重大变化的，信息披露义务人应当依法履行报告、公告义务，披露权益变动情况。

第四十二条 公司应当关注本公司股票及其衍生品种的异常交易情况及媒体关于本公司的报道。

股票及其衍生品种发生异常交易或者在媒体中出现的消息可能对公司股票及其衍生品种的交易产生重大影响时，公司应当及时向相关各方了解真实情况，必要时应当以书面方式问询。

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人应当及时、准确地告知公司是否存在拟发生的股权转让、资产重组或者其他重大信息，并配合公司做好信息披露工作。

第四十三条 公司股票及其衍生品种交易被中国证监会或者全国股转公司认定为异常交易，或者在媒体中出现的消息可能对公司股票及其衍生品种的交易产生重大影响时，公司应当向公司股东、各部门、各下属公司等相关各方及时了解造成股票及其衍生品种交易异常波动的影响因素，并及时披露。

第四十四条 公司变更公司名称、股票简称、公司章程、注册资本、注册地址、主要办公地址和联系电话等，应当立即披露。

第三章 信息的传递、审核、披露流程

第四十五条 重大信息内部报告程序按公司《重大信息内部报告制度》执行。

第四十六条 定期报告审核、披露的一般程序：

（一）报告期结束后，总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员应及时编制定期报告草案，提请董事会审议；

（二）董事会秘书负责将定期报告草案送达董事和高级管理人员审阅；

（三）董事长负责召集和主持董事会会议审议定期报告，并签发审核通过的定期报告，董事和高级管理人员签署书面确认意见；

（四）审计委员会负责审核董事会编制的定期报告，并签发审核意见；

（五）董事会秘书负责组织定期报告的送审与披露事宜；

（六）公司证券部依照证券监管部门的相关要求，报备定期报告及相关文件。

第四十七条 临时报告审核、披露的一般程序：

（一）董事会秘书对信息披露义务人或其他信息知情人上报的重大信息进行分析判断，如按规定需要履行信息披露义务的，应立即组织证券部制作信息披露文件；

（二）对于按规定无需履行审批程序的临时报告，由董事会秘书对临时报告的内容进行合规性审查，并签字确认；董事会秘书将临时报告交公司董事长审阅，经董事长批准后，报送全国股转公司审核登记；

董事长在认为必要的情况下，可授权董事会秘书依据临时报告所涉及的相关内容，自行决定在报送全国股转公司之前，是否将临时报告报经董事长或其他相关人员审阅；

（三）对于按规定需履行审批程序的临时报告，董事会秘书在对信息披露文件初稿审核并形成议案后，提请董事长或审计委员会主席及时召集董事会或审计委员会，将临时报告所涉及的重大事项尽快提交董事会、审计委员会直至股东会审议；

（四）所有临时报告均由董事会秘书或证券事务代表在规定的时间内、以全国股转公司规定的方式报送，同时在中国证监会指定媒体上进行公告；

（五）公司证券部依照证券监管部门的相关要求，报备临时报告及其相关文件；

（六）对于股票交易异常波动公告，由董事会秘书依据全国股转公司规定，进行相关临时报告编制及披露；

（七）董事会秘书应及时向董事和高级管理人员通报临时公告内容。

第四十八条 公司向证券监管部门报送报告由公司证券部或董事会指定的其他部门负责草拟，董事会秘书负责审核。

董事会秘书接到证券监管部门的质询或查询后，应及时报告公司董事长，并与涉及的相关部门（公司）联系、核实，组织公司证券部起草临时报告初稿提交董事长审定；董事长签发后，董事会秘书负责向证券监管部门回复、报告。

第四章 信息披露事务管理

第四十九条 董事会秘书是公司信息披露工作的直接负责人，负责公司信息披露的管理工作，是公司与全国股转公司、中国证监会和公司所在地中国证监会的派出机构的指定联络人。

第五十条 公司证券部为公司信息披露管理工作的日常工作部门，在董事会秘书的领导下具体进行信息披露管理工作。

第五十一条 公司董事会管理公司信息披露事项，确保信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；每季度对公司信息披露工作检查一次，发现问题应当及时改正。

第五十二条 公司董事应了解并持续关注公司生产经营情况、财务状况和公司已经发生的或者可能发生的重大信息及其影响，主动调查、获取信息披露决策所需要的资料；董事在知悉公司的未公开重大信息时，应及时报告公司董事会，同时知会董事会秘书。

第五十三条 审计委员会成员应当对公司董事、高级管理人员履行信息披露职责的行为进行监督；关注公司信息披露情况，发现信息披露存在违法违规问题的，应当进行调查并提出处理建议。

审计委员会对公司定期报告出具书面审核意见，应当说明编制和审核的程序是否符合法律、行政法规、中国证监会的规定，报告的内容是否能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

第五十四条 审计委员会和独立董事负责公司信息披露事务管理制度的监督，每季度对公司信息披露情况检查一次，如发现重大缺陷应及时提出处理建议并督促公司董事会改正，如董事会不予改正的，应立即报告全国股转公司。

第五十五条 公司董事和董事会审计委员会、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书应当勤勉尽责，关注信息披露文件的编制情况，保证定期报告、临时报告在规定期限内披露。

第五十六条 公司董事和董事会审计委员会、总经理、副总经理、财务负责人应当配合董事会秘书信息披露相关工作，并为董事会秘书和证券部履行职责提供工作便利，确保董事会秘书能够第一时间获悉公司重大信息，保证公司信息披露的及时性、准确性、公平性和完整性。

第五十七条 公司高级管理人员应当及时向董事会报告有关公司经营或者财务方面出现的重大信息、已披露的事件的进展或者变化情况及其他相关信息。

第五十八条 董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，汇集公司应予披露的信息并报告董事会，持续关注媒体对公司的报道并主动求证报道的真实情况。董事会秘书有权参加股东会、董事会会议、审计委员会会议和高级管理人员相关会议，有权了解公司的财务和经营情况，查阅涉及信息披露事宜的所有文件。

除审计委员会公告外，公司披露的信息应当以董事会公告的形式发布。

第五十九条 重大信息报告义务人应及时提供或报告本制度及公司《重大信息内部报告制度》所要求的各类信息，并对其提供的信息、资料的真实性、准确性和完整性负责，协助董事会秘书完成相关信息的披露。

第六十条 公司的股东、实际控制人发生以下事件时，应当主动告知公司董事会，并配合公司履行信息披露义务。

（一）持有公司 5%以上股份的股东或者实际控制人持有股份或者控制公司的情况发生较大变化，公司的实际控制人及其控制的其他企业从事与公司相同或者相似业务的情况发生较大变化；

（二）法院裁决禁止控股股东转让其所持股份，任一股东所持公司 5%以上股份被质押、冻结、司法拍卖、托管、设定信托或者被依法限制表决权；

（三）拟对公司进行重大资产或者业务重组；

（四）中国证监会规定的其他情形。

应当披露的信息依法披露前，相关信息已在媒体上传播或者公司股票及其衍生品种出现交易异常情况的，股东或者实际控制人应当及时、准确地向公司作出书面报告，并配合公司及时、准确地公告。

公司的股东、实际控制人不得滥用其股东权利、支配地位，不得要求公司向
其提供内幕信息。

第六十一条 公司非公开发行股票时，其控股股东、实际控制人和发行对象
应当及时向公司提供相关信息，配合公司履行信息披露义务。

第六十二条 公司董事、高级管理人员、持股 5%以上的股东及其一致行动
人、实际控制人应当及时向公司董事会报送公司关联人名单及关联关系的说明。
公司应当履行关联交易的审议程序，并严格执行关联交易回避表决制度。交易各
方不得通过隐瞒关联关系或者采取其他手段，规避公司的关联交易审议程序和信
息披露义务。

第六十三条 通过接受委托或者信托等方式持有公司 5%以上股份的股东或
者实际控制人，应当及时将委托人情况告知公司，配合公司履行信息披露义务。

第六十四条 信息披露义务人应当向公司聘用的保荐人、证券服务机构提供
与其执业相关的所有资料，并确保资料的真实、准确、完整，不得拒绝、隐匿、
谎报。

第六十五条 公司解聘会计师事务所的，应当在董事会决议后及时通知会计
师事务所，公司股东会就解聘会计师事务所进行表决时，应当允许会计师事务所
陈述意见。股东会作出解聘、更换会计师事务所决议的，公司应当在披露时说明
更换的具体原因和会计师事务所的陈述意见。

第五章 信息保密

第六十六条 董事会秘书负责信息的保密工作，制订保密措施。内幕信息泄
露时，要及时采取补救措施加以解释和澄清。

第六十七条 公司董事长、总经理为公司信息保密工作的第一责任人，副总
经理及其他高级管理人员为分管业务范围信息保密工作的第一责任人，各部门和
下属公司负责人为各部门、下属公司信息保密工作的第一责任人。

第六十八条 公司董事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在信息披露
前，应当将该信息的知情者控制在最小范围内，对其知晓的信息负有保密责任，
不得在该等信息公开披露之前向第三人披露，也不得利用该等内幕信息买卖公司

的股票，或者泄露该信息，或者建议他人买卖公司股票。

第六十九条 董事会秘书负责公司未公开重大信息的对外公布，其他董事、高级管理人员，非经董事会书面授权，不得对外发布任何公司未公开重大信息。

第七十条 公司在进行商务谈判、银行贷款等事项时，因特殊情况确实需要向对方提供未公开重大信息的，公司应要求对方签署保密协议，保证不对外泄漏有关信息，并承诺在有关信息公告前不买卖且不建议他人买卖公司股票及其衍生品种。

第七十一条 在公司定期报告公告前，对统计局等政府部门要求提供的生产经营方面的数据，公司有关人员要咨询公司董事会秘书并履行相关程序后再给予回答。

第七十二条 公司发生的所有重大信息在信息披露之前，有关知情者不得向新闻界发布消息，也不得在内部刊物上发布消息。

公司有关部门向新闻界提供的新闻稿和在内部刊物、网站、宣传性资料上发表的新闻稿须提交公司董事会秘书审稿后发表，防止泄漏公司未经披露的重大信息。相关稿件发布后应及时送公司证券部登记备案。

第七十三条 公司通过业绩说明会、分析师会议、路演等方式与投资者就公司的经营情况、财务状况及其他事项进行沟通时，不得提供未公开信息。

第七十四条 当有关尚未披露的重大信息难以保密，或者已经泄漏，或者市场出现有关该事件的传闻，或者公司股票及其衍生品种交易价格已经明显发生异常波动时，公司应当立即将该信息予以披露。

第六章 财务管理和会计核算的内部控制及监督机制

第七十五条 公司财务信息披露前，应执行公司财务管理和会计核算的内部控制制度。公司董事会及管理层应当负责检查监督内部控制的建立和执行情况，保证相关控制规范的有效实施。

第七十六条 年度报告中的财务会计报告应当经具有相关证券业务资格的会计师事务所审计。

第七十七条 定期报告中财务会计报告被出具非标准审计报告的，公司董事

会应针对该审计意见涉及事项作出专项说明。

第七十八条 公司实行内部审计制度，配备专职审计人员，对公司财务管理和会计核算进行内部审计监督，具体程序及监督流程按公司内部审计的相关规定执行。

第七十九条 公司设董事会审计委员会，负责公司与外部审计机构的沟通及对其的监督核查、对内部审计的监管、公司内部控制体系的评价与完善等。

第七章 公平信息披露

第八十条 董事会秘书为公司投资者关系活动负责人，未经董事会或董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动。

第八十一条 公司及相关信息披露义务人发布未公开重大信息时，必须向所有投资者公开披露，以使所有投资者均可以同时获悉同样的信息，不得私下提前向机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象单独披露、透露或泄露。公司在进行对外接待、业绩说明会、网上路演等投资者关系活动时不得进行选择披露，应公平对待所有投资者。

特定对象包括但不限于：

- （一）从事证券分析、咨询及其他证券服务业的机构、个人及其关联人；
- （二）从事证券投资的机构、个人及其关联人；
- （三）新闻媒体和新闻从业人员及其关联人；
- （四）公司或全国股转公司认定的其他机构或个人。

第八十二条 公司与特定对象进行直接沟通前，应要求特定对象签署承诺书，承诺书至少应包括以下内容：

（一）承诺不故意打探公司未公开重大信息，未经公司许可，不与公司指定人员以外的人员进行沟通或问询；

（二）承诺不泄漏无意中获取的未公开重大信息，不利用所获取的未公开重大信息买卖公司股票或建议他人买卖公司股票；

（三）承诺在投资价值分析报告、新闻稿等文件中涉及盈利预测和股价预测的，注明资料来源，不使用主观臆断、缺乏事实根据的资料；

(四)承诺投资价值分析报告、新闻稿等文件在对外发布或使用前知会公司；

(五)明确违反承诺的责任。

第八十三条 公司应认真核查特定对象知会的投资价值分析报告、新闻稿等文件。发现其中存在错误、误导性记载的，应要求其改正；拒不改正的，公司应及时发出澄清公告进行说明。发现其中涉及未公开重大信息的，公司应立即报告全国股转公司并公告。

第八十四条 公司向机构投资者、分析师或新闻媒体等特定对象提供已披露信息相关资料的，如其他投资者也提出相同的要求时，公司应平等予以提供。

第八十五条 公司可以通过召开新闻发布会、投资者恳谈会、网上说明会等方式扩大信息的传播范围，以使更多投资者及时知悉了解公司已公开的重大信息。

第八十六条 公司实施再融资计划过程中（包括非公开发行），向特定个人或机构进行询价、推介等活动时应特别注意信息披露的公平性，不得通过向其提供未公开重大信息以吸引其认购公司股票。

第八十七条 公司应严格按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和全国股转公司相关规定履行信息披露义务。对可能影响股东和其他投资者投资决策的信息应积极进行自愿性披露，并公平对待所有投资者，不得进行选择性信息披露。

第八十八条 公司董事、高级管理人员在接受特定对象采访和调研前，应知会董事会秘书，董事会秘书应妥善安排采访或调研过程并全程参加。接受采访或调研人员应就调研过程和会谈内容形成书面记录，与采访或调研人员共同亲笔签字确认。董事会秘书应同时签字确认。

第八章 档案管理

第八十九条 证券部是负责管理公司信息披露文件、资料档案的职能部门，董事会秘书是第一负责人，证券事务代表具体负责档案事务。

第九十条 董事和高级管理人员在履行有关法律法规和本制度规定的职责时，应当有记录，包括但不限于下列文件：

- （一）股东会会议资料、会议决议、会议记录；
- （二）董事会会议资料、会议决议、会议记录；
- （三）审计委员会会议资料、会议决议、会议记录；
- （四）记载独立董事声明或意见的文件；
- （五）记载高级管理人员声明或意见的文件。

第九十一条 公司对外披露信息的文件由证券部负责管理。股东会文件、董事会会议文件、审计委员会文件、信息披露文件分类存档保管。

以公司名义对中国证监会、全国股转公司等单位进行正式行文时，相关文件由证券部存档保管。

董事、高级管理人员履行职责的其他文件由证券部作为公司档案保存。

上述文件的保存期限为 10 年。

第九十二条 涉及查阅经公告的信息披露文件，经董事会秘书批准，证券部负责提供；涉及查阅董事、高级管理人员履行职责时签署的文件、会议记录及各部门和下属公司履行信息披露职责的相关文件、资料等，经董事会秘书核实身份、董事长批准后，证券部负责提供（证券监管部门要求的，董事会秘书应及时按要求提供）。

第九章 收到证券监管部门相关文件的报告制度

第九十三条 公司董事会秘书及证券部收到下列文件，董事会秘书应第一时间向董事长报告，除涉及国家机密、商业秘密等特殊情形外，董事长应督促董事会秘书及时将收到的文件向全体董事和高级管理人员通报：

（一）监管部门新颁布的规章、规范性文件以及规则、细则、指引、通知等相关业务规则；

（二）监管部门发出的通报批评以上的处分的决定性文件；

（三）监管部门向公司发出的监管函、关注函、问询函等函件。

第九十四条 董事会秘书按照本制度第四十七条规定的程序对监管部门问询函等函件及相关问题回及时回复、报告。

第十章 信息披露事务的责任划分及责任追究制度

第九十五条 公司董事、高级管理人员应对公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性负责，但有充分证据表明其已经履行勤勉尽责义务的除外。

公司董事长、总经理、董事会秘书，应当对公司临时报告信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任。

公司董事长、总经理、财务负责人应对公司财务报告的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任。

第九十六条 董事长是公司信息披露的第一责任人。

董事会秘书是公司信息披露工作的主要责任人。

公司证券事务代表履行董事会秘书授权和全国股转公司赋予的职责，并承担相应责任。

第九十七条 高级管理人员的责任

（一）高级管理人员应当及时向董事会和董事会秘书报告公司相关重大信息，必须保证该等信息的真实、及时和完整，并承担相应责任。

（二）高级管理人员有责任和义务答复董事会关于涉及公司定期报告、临时报告及公司其他情况的询问，以及董事会代表股东、监管机构作出的质询，提供有关资料，并承担相应责任。

（三）高级管理人员提交董事会的报告和材料应履行相应的交接手续，并由双方就交接的报告和材料情况和交接日期、时间等内容签名确认。

第九十八条 董事的责任

（一）公司董事会全体成员必须保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就信息披露内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

（二）未经董事会会议决议或董事长授权，董事个人不得代表公司或董事会发布、披露公司未经公开披露过的信息。

第九十九条 审计委员会的责任

（一）审计委员会需要对外披露信息时，须将拟披露的审计委员会决议及说

明披露事项的相关附件交由董事会秘书办理具体的披露事务；

（二）审计委员会全体成员必须保证所提供披露的文件材料的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对信息披露内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任；

（三）审计委员会及其成员个人不得代表公司向股东和媒体发布和披露公司未经公开披露的信息；

（四）审计委员会对涉及检查公司的财务，对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者《公司章程》的行为进行对外披露时，应提前 10 天以书面文件形式通知董事会；

（五）当审计委员会向股东会或国家有关主管机关报告董事、高级管理人员损害公司利益的行为时，应及时通知董事会，并提供相关资料。

第一百条 股东的责任

公司股东应当按照监管部门的有关规定和本制度的相关规定配合公司履行信息披露义务。

第一百零一条 由于公司董事及高级管理人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，公司应给予该责任人相应的批评、警告、罚款、直至解除其职务等处分，并且公司有权要求其承担赔偿责任。

第一百零二条 公司各部门、各控股子公司和参股公司发生需要进行信息披露事项而未及时报告或报告内容不准确的或泄漏重大信息的，造成公司信息披露不及时、疏漏、误导，给公司或投资者造成重大损失或影响的，按公司《重大信息内部报告制度》的规定追究责任。

第一百零三条 公司出现信息披露违规行为被中国证监会及公司所在地中国证监会派出机构、全国股转公司公开谴责、批评或处罚的，公司董事会应及时对本制度的实施情况进行检查，采取相应的更正措施，并及时追究有关责任人的责任。

第十一章 附则

第一百零四条 本制度下列用语的含义：

（一）及时，是指自起算日起或者触及披露时点起的两个交易日内。

（二）指定媒体，是指中国证监会指定的报刊和网站。

第一百零五条 本制度所称“以上”含本数，“超过”不含本数。

第一百零六条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件、全国股转公司相关规定以及《公司章程》的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件、全国股转公司相关规定以及《公司章程》的有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件、全国股转公司相关规定以及《公司章程》的规定为准。

第一百零七条 本制度经董事会审议通过后施行。

第一百零八条 因法律、法规进行修订或因公司经营情况变化需修订本制度时，由董事会审议批准。

第一百零九条 本制度由公司董事会负责解释。

江苏冠联新材料科技股份有限公司

董事会

2026年2月6日